

**ASOCIACION DE USUARIOS DE TELEVISION COMUNITARIA DE OIBA SANTANDER
TELEPOIMA
NIT. 800224906-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2017 Y 2016**

Expresado en pesos colombianos

ACTIVOS	NOTAS	2017	2016	VARIACION	
				\$	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		29.743.309	19.781.325	9.961.984	50,36%
Efectivo	3	3.305.330	1.782.509	1.522.821	85,43%
Bancos y cooperativas	3	26.437.979	17.998.816	8.439.163	46,89%
CUENAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		53.406.976	47.439.450	5.967.526	12,58%
Deudores anticipados	4	100.077	360.000	-259.923	-72,20%
Deudores comerciales	4	53.306.899	47.079.450	6.227.449	13,23%
INVENTARIOS		2.452.315	1.799.140	653.175	36,30%
Materiales, repuestos y accesorios	5	2.452.315	1.799.140	653.175	36,30%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		85.602.600	69.019.915	16.582.685	24,03%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		104.024.634	87.524.333	16.500.301	18,85%
Terrenos	6	21.623.681	21.623.681	0	0,00%
Contrucciones y edificaciones	6	25.048.183	25.048.183	0	0,00%
Equipo de Oficina	6	21.682.990	19.212.666	2.470.324	12,86%
Equipo de computacion	6	180.240.230	153.575.355	26.664.875	17,36%
Sub total		248.595.084	219.459.885	29.135.199	13,28%
Depreciación acumulada	6	144.570.450	131.935.552	12.634.898	9,58%
Diferidos					
TOTAL		104.024.634	87.524.333	16.500.301	18,85%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		104.024.634	87.524.333	16.500.301	18,85%
TOTAL ACTIVO		189.627.234	156.544.248	33.082.986	21,13%

**ASOCIACION DE USUARIOS DE TELEVISION COMUNITARIA DE OIBA SANTANDER TELEPOIMA
NIT. 800224906-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2017 Y 2016**

Expresado en pesos colombianos

PASIVOS	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION	
				\$	%
PROVEEDORES COMERCIALES		0	1.574.920	-1.574.920	-100,00%
Nacionales		0	1.574.920	-1.574.920	-100,00%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4.436.879	11.297.676	-6.860.797	-60,73%
Costos y gastos por pagar	7	2.317.426	9.691.038	-7.373.612	-76,09%
Retención en la fuente	7	609.853	330.415	279.438	84,57%
Impuesto a las ventas retenido	7	0	140.784	-140.784	-100,00%
Retenciones y Aportes de Nomina	7	1.509.600	1.135.439	374.161	32,95%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		699.670	1.583.412	-883.742	-55,81%
Impuesto de Renta y Complementarios	8	105.049	315.168	-210.119	-66,67%
Impuesto a las ventas por pagar	8	594.621	1.268.244	-673.623	-53,11%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR PAGAR		4.752.281	4.100.752	651.529	15,89%
Beneficios a los empleados por pagar	9	4.752.281	4.100.752	651.529	15,89%
OTROS PASIVOS		0	712.614	-712.614	-100,00%
Anticipos y avances recibidos	10	0	712.614	-712.614	-100,00%
TOTAL PASIVO		9.888.830	19.269.374	-9.380.544	-48,68%
ACTIVOS NETOS					
CAPITAL					
Fondo Social	11	106.821	106.821	0	0,00%
Reservas Estatutarias	11	137.168.053	91.927.918	45.240.135	49,21%
Excedente del ejercicio	11	42.463.530	45.240.135	87.703.665	193,86%
TOTAL ACTIVOS NETOS		179.738.404	137.274.874	42.463.530	30,93%
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		189.627.234	156.544.248	33.082.986	21,13%



NESTOR JAVIER MARIÑO
Representante Legal



SANDRA YANIRA OSORIOS CUEVAS
Contador publico
T.P 114974-T

**ASOCIACION DE USUARIOS DE TELEVISION COMUNITARIA DE OIBA SANTANDER
TELEPOIMA
NIT. 800224906-1
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO AÑOS 2017 Y 2016**

Expresado en pesos colombianos

	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		244.538.953	206.467.092	38.071.861	16%
Tranporte almacenamiento y comunicación	12	240.628.467	203.498.438	37.130.029	15%
Otras Actividades	12	9.917.487	2.968.654	6.948.833	70%
Devoluciones en ventas	12	-6.007.001	0	-6.007.001	100%
ADMINISTRACION		230.918.388	190.528.142	40.390.246	17%
Gastos de Personal	14	68.023.473	62.821.617	5.201.856	8%
Honorarios	14	6.940.000	6.000.000	940.000	14%
Impuestos	14	925.508	665.741	259.767	28%
Contribuciones y afiliaciones	14	3.936.257	3.100.522	835.735	21%
Servicios	14	109.363.210	82.097.235	27.265.975	25%
Gastos legales	14	1.107.000	1.000.000	107.000	10%
Mantenimiento y Reparaciones	14	6.895.300	5.890.100	1.005.200	15%
Adecuaciones e Instalaciones	14	0	357.500	-357.500	100%
Gastos de Viaje	14	144.900	120.000	24.900	17%
Depreciación	14	12.634.898	10.124.910	2.509.988	20%
Amortizaciones	14	6.289.050	6.862.920	-573.870	-9%
Diversos	14	14.658.792	11.487.597	3.171.195	22%
GANANCIA OPERACIONAL		13.620.565	15.938.950	-2.318.385	-17%
OTROS INGRESOS		29.536.749	31.218.745	-1.681.996	-6%
Otras Ventas	13	14.287.700	12.987.400	1.300.300	9%
Financieros	13	2.096.384	3.039.687	-943.303	-45%
Arrendamientos	13	7.548.612	6.879.782	668.830	9%
Diversos	13	5.604.053	8.311.876	-2.707.823	-48%
NO OPERACIONALES		588.735	1.602.392	-1.013.657	-172%
Financieros	15	579.135	873.392	-294.257	-51%
Gastos Extraordinarios	15	9.600	431.000	-421.400	-4390%
Gastos Diversos	15	0	298.000	-298.000	100%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		42.568.579	45.555.303	-2.986.724	-7%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	16	105.049	315.168	-210.119	-200%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		42.463.530	45.240.135	-2.776.605	-7%



NESTOR JAVIER MARIÑO
Representante Legal



SANDRA YANIRA OSORIOS CUEVAS
Contador publico
T.P 114974-T

TELEPOIMA

NIT: 800224906-1

Notas de revelación a los estados financieros

Años 2017 y 2016

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 1 – NATURALEZA

La ASOCIACION DE USUARIOS DE LA TELEVISION COMUNITARIA DE OIBA SANTANDER “TELEPOIMA” es una Asociación autónoma, de carácter privado, sin ánimo lucro, organizada y conformada exclusivamente por personas naturales, unida por lazos de amistad, de vecindad y de colaboración mutua, la cual estará sujeta a las leyes que rigen en la actualidad a las entidades sin ánimo de lucro, en especial las normas emitidas por el organismo que ejerce la inspección, vigilancia y control. La Autoridad Nacional de Televisión le otorgó la resolución 291 del 16 de mayo de 2001 mediante la cual se le otorga la categoría de Canal Comunitario.

El domicilio de TELEPOIMA es el municipio de Oiba, Santander, República de Colombia, Ubicada en la Calle 11 No. 7 – 24. Su radio de acción es toda la zona urbana del Municipio de Oiba.

La duración de TELEPOIMA es de 50 años, los cuales se contarán a partir de su constitución el día 23 de noviembre de 1993, pero podrá disolverse y liquidarse en cualquier momento por decisión de la Asamblea General u Órgano competente, en los casos previstos por la ley los estatutos de la empresa.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Telepoima de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 reglamentada por el Decreto único reglamentario 2420 de 2015 que compila las normas reglamentarias que rigen en materia de contabilidad, información financiera y aseguramiento de la información; algunas de las normas ya tratadas, fueron modificadas y adicionadas con la emisión del Decreto 2496 del 23 de diciembre del 2015. Prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NIF al 31 de diciembre de 2017 los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Para el proceso de Identificación, Registro, Preparación y Revelación de sus estados contables, se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

TELEPOIMA no requiere consolidar información de otros entes, por tal razón, la información contable contenida en los estados financieros corresponde a la totalidad.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO: *Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.*

INVERSIONES: Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

CUENTAS POR COBRAR: Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas. Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado, dado que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales. Las condiciones contractuales de las cuentas por cobrar dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- **Baja en cuentas**

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

- a) Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen, pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o
- b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Respecto del efectivo, los equivalentes de efectivo y el efectivo restringido, cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total, o porque fue castigada; en este último caso, habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

INVENTARIOS: Están constituidos por los bienes de consumo, mantenidos para el funcionamiento de la entidad, no se tienen para venta en el curso normal de las operaciones, no son adquiridos para su comercialización.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. La entidad ha tenido como política y continuará con la política de apalancarse en el corto plazo y por ello será prudente en cuanto al reconocimiento de estimaciones, tales como depreciar sus activos en el menor tiempo posible, es decir usando las mismas vidas útiles fiscales. Especialmente se considera que esto no perjudica a terceros excluidos de la administración.

Reconocimiento y Medición:

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es recibido de un tercero (ejemplo, una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento. La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

Depreciación

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero (\$0) en los casos en que la Administración evidencie su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee; sin embargo, cuando hay acuerdos formales con terceros por un valor previamente establecido o pactado para entregar el activo antes del consumo de los beneficios económicos que del mismo se derivan, dicho valor se tratará como valor residual.

Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el período por el cual la entidad espere beneficiarse de cada uno de los activos. Una vez estimada la vida útil, se debe tasar también el valor residual a menos que se cumpla la condición planteada en el párrafo anterior.

Para efectos de cada cierre contable, la Entidad analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado.

Si existen evidencias de deterioro, la Entidad analiza si efectivamente existe tal deterioro, comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como el mayor entre su valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso).

Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de amortización, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un elemento de propiedades, planta y equipo, la Entidad estima el valor recuperable del activo y lo reconoce en la cuenta de resultados, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en períodos anteriores, y ajustan en consecuencia los cargos futuros en concepto de su amortización.

En ningún caso la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros, por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Un elemento de propiedades, planta y equipo no se clasificará como mantenido para la venta. En lugar de lo anterior, si un activo deja de ser utilizado, se evaluará su deterioro de valor. Tampoco cesará la depreciación por el hecho de que el activo esté cesante o esté listo para uso, pero no se hayan iniciado actividades de producción relacionadas con él. Situaciones como estas también se considerarán indicios de deterioro de valor.

No obstante, la entidad podrá volver a valorar algunos activos como los inmuebles y algunos bienes muebles que considere importantes, caso en el cual determinará nuevas vidas útiles que deberán diferir de las vidas útiles fiscales.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como se ha venido realizando siempre.

Aunque la entidad puede usar vidas útiles contables diferentes de las fiscales, lo hará únicamente para algunos activos que considere importantes por ejemplo para los inmuebles y no para todos los activos.

La entidad decide que el software se reconocerá como gasto cuando no lo considere importante. La compra de software que se considere importante en su momento, se amortizará según las vidas útiles fiscales pues no se justifica usar otra vida útil cuando estos programas se basan en tecnología de cambio permanente, gracias a su constante modernización,. Sin embargo la entidad podrá amortizar el software utilizando vidas útiles diferentes a las fiscales, basándose en el análisis que se haga en el momento de la compra, según su experiencia, de manera que se refleje el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros derivados del activo.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son medidos al costo, menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 10 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y solo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados.

No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

Pasivos Financieros: *Se reconocen en el estado de situación financiera, cuando TELEPOIMA se convierte en deudor como parte de un contrato celebrado con un acreedor y, como consecuencia de ello tiene la obligación legal de pagarlo. Tal obligación puede ser de carácter legal o implícito. Si la obligación se hace exigible en los primeros 12 meses se registra a corto plazo, caso contrario se reconoce en un pasivo no corriente.*

Reconocimiento y medición: *Una obligación financiera se reconoce en el momento que se receptiona el dinero en la organización o en la entidad bancaria.*

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.

Si existen indicios se estima el valor recuperable del activo, este se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

La pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en el estado de resultados.

Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció la última pérdida por deterioro, se revierte en el estado de resultados la pérdida por deterioro que se había reconocido; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

Beneficios a empleados: *Cuando un empleado ha prestado sus servicios a TELEPIMA durante el periodo contable, la organización deberá reconocer el monto a percibir por el funcionario sin descontar de los beneficios a corto plazo, ningún concepto y será registrado por el valor que ha de pagar.*

TELEPOIMA, solo reconoce beneficios a corto plazo de acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, las primas legales y extralegales, las vacaciones, las cesantías y los aportes parafiscales a entidades del Estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Provisiones y contingencias: *TELEPOIMA reconoce una provisión si cumple con las condiciones de un pasivo, sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición.*

Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%.

Ingresos: *Los ingresos por actividades ordinarias comprenden las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir, por parte de TELEPOIMA por cuenta propia. Son reconocidos cuando se pueda medir fiablemente su valor y cuando se considere que existe la probabilidad de que los recursos se van a percibir.*

La prestación de servicios implica todo lo relacionado con el desarrollo de la actividad de TELEPOIMA, es decir, prestación de servicios de televisión y publicidad.

Gastos: *Se generan como consecuencia de las disminuciones de los activos o incrementos de los pasivos durante un periodo contable, con la intención de generar ingresos y con un impacto desfavorable en la utilidad o pérdida neta o, en su caso, en el cambio neto en el patrimonio contable.*

Los gastos se reconocen en resultados con base en la asociación directa entre los costos incurridos y la obtención de partidas específicas correlacionadas entre ingresos y gastos, activos y pasivos en el periodo en el cual tengan ocurrencia.

Costos: *Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de servicios de televisión y publicidad, conforme la actividad social desarrollada por TELEPOIMA, en el periodo que se informa.*

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

➤ Esta cuenta se descompone así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2017	2016
Caja General	3.305.330	1.782.509
Banco Davivienda	3.637.375	10.468.238
Banco BBVA	0	1.014.145
Coomuldesa Coomultidiario	2.845.900	2.815.592
Coomuldesa Coomultiahorro	18.403.001	341.493
TOTAL	28.191.606	16.241.977

NOTA 3. INVERSIONES

INVERSIONES	2017	2016
Aportes coomuldesa	921.542	630.160
Aportes resander	876.731	0
TOTAL	1.798.273	630.160

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar consisten en lo siguiente:

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	2017	2016
Anticipos y avances	100.077	360.000
Ingresos por cobrar sostenimiento	47.222.900	36.447.400
Publicidad y propaganda	4.209.000	7.317.000
Intereses	1.434.200	1.516.299
Actividades conexas	440.799	1.798.751
TOTAL	53.406.976	47.439.450

NOTA 5. INVENTARIOS

INVENTARIOS	2017	2016
Materiales, repuestos y accesorios	2.452.315	1.799.140
TOTAL	1.798.273	630.160

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Telepoima posee bienes a la fecha así:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2017	2016
Terrenos	21.623.681	21.623.681
Construcciones y edificaciones	25.048.183	25.048.183
Equipo de Oficina	21.682.990	19.212.666
Equipo de computación	180.240.230	153.575.355
Depreciación Acumulada	-144.570.450	-131.935.552
TOTAL	104.024.634	87.524.333

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro representa el saldo de las cuentas por pagar por diferentes conceptos así:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS	2017	2016
Honorarios	0	450.000
Servicios públicos	135.600	1.527.578
Compensaciones	704.043	5.655.642
Otras cuentas por pagar	1.477.785	2.058.018
Retención en la fuente	609.852	471.199
Retenciones y aportes de nómina	1.509.600	1.135.439
TOTAL	4.436.879	11.297.676

NOTA 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2017	2016
Impuesto de renta y complementarios	105.049	315.168
Impuestos a las ventas por pagar	594.621	1.268.244
TOTAL	699.670	1.583.412

NOTA 9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR PAGAR

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR PAGAR	2017	2016
Salarios	0	0
Cesantías	3.472.403	2.748.725
Interés de cesantías	749.648	508.290
Vacaciones	530.230	843.737
TOTAL	4.752.281	4.100.752

NOTA 10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

OTROS PASIVOS CORRIENTES	2017	2016
Anticipos y avances recibidos	0	712.614
TOTAL	0	712.614

NOTA 11. ACTIVOS NETOS

CAPITAL	2017	2016
Capital social	106.821	106.821
Reservas estatutarias	137.168.053	91.927.918
Resultado del ejercicio	42.463.530	45.240.135
TOTAL	179.738.404	137.274.874

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2017	2016
Ingresos Ordinarios	240.628.467	203.498.838
Otras actividades	9.917.487	2.968.654
Devoluciones en ventas	-6.007.001	0
TOTAL	244.538.953	206.467.092

NOTA 13. NO OPERACIONALES

NO OPERACIONALES	2017	2016
Otras ventas	14.287.700	12.987.400
Financieros	2.096.384	3.039.687
Arrendamientos	7.548.612	6.879.782
Diversos	5.604.053	8.311.876
TOTAL	29.536.749	31.218.745

NOTA 14. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos los constituyen las operaciones normales para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2017	2016
Gastos de personal	68.023.473	62.821.617
Honorarios	6.940.000	6.000.000
Impuestos	925.508	665.741
Contribuciones y afiliaciones	3.936.257	3.100.522
Servicios	109.363.210	82.097.235
Gastos legales	1.107.000	1.000.000
Mantenimiento y reparaciones	6.895.300	5.890.100
Adecuaciones e instalaciones	0	357.500
Gastos de viaje	144.900	120.000
Depreciación	12.634.898	10.124.910
Amortizaciones	6.289.050	6.862.920
Diversos	14.658.792	11.487.592
TOTAL	230.918.388	190.528.243

NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS NO OPERACIONALES	2017	2016
Financieros	579.135	873.392
Extraordinarios	9.600	431.000
Diversos	0	298.000
TOTAL	588.735	1.602.392

NOTA 16. DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2017	2016
Impuesto de renta y complementarios	105.049	315.168
TOTAL	105.049	315.168



Handwritten signature of Nestor Javier Mariño, with some illegible text below it.

NESTOR JAVIER MARIÑO
Representante Legal



Handwritten signature of Sandra Yanira Osorio Cuevas.

SANDRA YANIRA OSORIO CUEVAS
Contador Público
T.P. 114974-T